

Werkproces voor opstellen jaarrekening

- 1 Downloaden mutaties van de bank 01-01-2023 tot aan 31-12-2023
- 2 Overzetten in excel met beginsaldo en onder aan de streep moet het eindsaldo kloppen met wat er ook op de bank staat.
- 3 Rubriceren van de inkomsten en uitgaven
- 4 Onderaan de pagina een samenvatting maken van alle rubrieken zie onderstaand voorbeeld

Fris nr.	Inkomsten		Fris nr	Inkomsten begraafplaats		
80.1	Vrijwillige bijdragen	10256,05		Grafrechten	1.659,00	
80.20	Collectes	791,63				
	Restauratiefonds	3.469,00				
	Rente ontvangen					
	Verhuur gebouw	1.555,00				
	Gift diaconie	4.750,00				
	Kerkblad	594,00				
	Uitgaven			Uitgaven		
40.1	Predikant	-7.178,17		Administratie	-10,10	
40.2	Preekvoorziening	-2.088,48		Onderhoud	-1.154,51	
	Verzekeringen kerk	-704,30		Vrijwilligers	-66,75	
	Verzekeringen gebouw	-264,68				
	Verzekering vrijwilligers	-151,25				
	Contributies	-1.796,97				
	Energie kerk	-4.468,07				
	Energie lokaal	-124,91				
	Administratie	-97,60				
	Drukwerk	-1.033,49				
	Kinderwerk	-103,37				
	Kerkdiensten	-363,60				
	Bankkosten	-337,47				
	Belasting	-266,13				
	Inventaris lokaal	-438,91				
	Onderhoud kerk	-371,71				
	Onderhoud lokaal	-481,83				
	Vrijwilligers	-270,00				
	Water	-61,32				
	Toevoeging reserve 1)					
	Positief saldo	813,42			427,64	1.241,06
Check	Begin saldo bank	32.157,66		Eindsaldo bank	33.398,72	Vershil 1.241,06